

**Обоснования (расчеты), прилагаемые  
к Плану финансово-хозяйственной деятельности от 28 января 2026 года  
МАДОУ детский сад № 153  
на 2026 год**

**РАЗДЕЛ 1  
ДОХОДЫ**

3. Доходы от оказания услуг (выполнения работ)

| № п.п        | Наименование услуги (работы)  | Единица измерения | Объем услуг (работ) | Затраты на единицу услуги (работы), руб. | Сумма, руб.          |
|--------------|---|-------------------|---------------------|--|----------------------|
| 1            | 2   | 3                 | 4                   | 5  | 6                    |
| 1            | В рамках установленного муниципального задания  |                   |                     |  |                      |
| 1.2          | «Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 1-3 лет   | услуга            | 64                  | 147 766,94                               | 9 457 084,16         |
| 1.3          | «Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования», дети от 3-8 лет   | услуга            | 186                 | 147 766,94                               | 27 484 652,96        |
| 1.4          | «Присмотр и уход» для детей-инвалидов, детей-сирот и детей, оставшиеся без попечения родителей, детей с туберкулезной интоксикацией в группах полного дня (10,5 часов), дети от 3-8 лет | услуга            | 4                   | 6 899,22                                 | 27 596,88            |
| 1.5          | Налог на имущество, налог на землю  |                   |                     |  | 834 666,00           |
| <b>Итого</b> |   | <b>X</b>          | <b>X</b>            | <b>X</b>                                 | <b>37 804 000,00</b> |

4. Доходы от иной приносящей доход деятельности

| № п.п        | Вид деятельности  | Расчет (обоснование) | Сумма, руб.         | Примечание |
|--------------|---|----------------------|---------------------|------------|
| 1            | 2   | 3                    | 4                   | 5          |
| 1            | Родительская плата за присмотр и уход в ДОУ   |                      | 6 310 000,00        |            |
| 2            | Поступления от оказания государственным (муниципальным) учреждением (подразделением) услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе |                      | 2 454 212,00        |            |
| <b>Итого</b> |   | <b>X</b>             | <b>8 764 212,00</b> |            |

ВСЕГО

46 568 212,00

**РАЗДЕЛ 2  
РАСХОДЫ**

1. Обоснование (расчет) выплат персоналу

Код видов расходов  
Источник финансового обеспечения

111, 112, 119, 321  
2,4,5

1.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату труда

| КОСГУ | Фонд оплаты труда по штатному расписанию, руб. |              | Фонд оплаты труда по тарификации, руб. |               | Фонд оплаты труда в год, руб. (4) | Фонд оплаты труда в год, руб. (2) |
|-------|--|--------------|--|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|       | в месяц  | в год        | в месяц                                | в год         | в год                             | в год                             |
| 1     | 2  | 3            | 4                                      | 5             | 6                                 | 7                                 |
| 211   | 587 109,58                                     | 7 045 314,96 | 1 038 402,46                           | 12 460 829,43 | 19 506 144,39                     | 1 020 000,00                      |
| 211   | 406 187,92                                     | 5 234 255,00 |  | 0,00          | 5 234 255,00                      |                                   |
| 266   | 5 250,00                                       | 63 000,00    |  |               | 63 000,00                         |                                   |

|  |  |               |              |               |               |              |
|--|--|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|  |  | 12 342 569,96 | 1 038 402,46 | 12 460 829,43 | 24 803 399,39 | 1 020 000,00 |
|--|--|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|

1.3. Обоснование (расчет) расходов на выплату пособия по уходу за ребенком

| №            | Наименование выплаты                    | Численность работников, получающих пособие, чел. | Количество выплат в год на одного работника, руб. | Размер выплаты (пособия) в месяц, руб. | Сумма, руб.(4) |
|--------------|---|--|---|--|----------------|
| 1            | 2                                       | 3  | 4   | 5                                      | 6              |
| 1            | Пособие по уходу за ребенком от 1,5 лет |  |   |  | 0,00           |
| 2            | Пособие по уходу за ребенком от 1,5 лет |  |   |  | 0,00           |
| <b>Итого</b> |   | <b>x</b>   | <b>x</b>  | <b>x</b>                               | <b>0,00</b>    |

1.4. Обоснование (расчет) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

| №            | Наименование государственного внебюджетного фонда  | Размер базы для начисления страховых взносов, руб. | Сумма взноса, руб. (4) | Сумма взноса, руб. (2) |
|--------------|--|--|------------------------|------------------------|
| 1            | 2  | 3  | 4                      | 5                      |
| 1            | Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное                           | x  | 7 422 119,81           | 306 000,00             |
| 1.1.         | по ставке 30,0 %   |  | 7 422 119,81           | 306 000,00             |
| 1.2.         | по ставке ___ %  |  |                        |                        |
| 2            | Страховые взносы от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, в том числе | x  | 49 480,80              | 2 040,00               |
| 2.1.         | по ставке 0,2 %  |  | 49 480,80              | 2 040,00               |
| 2.2.         | по ставке ___ %  |  |                        |                        |
| <b>Итого</b> |  | <b>x</b>   | <b>7 471 600,61</b>    | <b>308 040,00</b>      |

1.5. Обоснование (расчет) расходов на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме

| №            | Наименование выплаты  | Численность работников, получающих пособие, чел. | Количество выплат в год на одного работника, руб. | Размер выплаты (пособия) в месяц, руб. | Сумма, руб.(4)   |
|--------------|---|--|---|--|------------------|
| 1            | 2   | 3  | 4   | 5                                      | 6                |
| 1            | Социальное пособие и компенсация персоналу в денежной форме | 1  | 12  | 5 126,25                               | 61 515,07        |
| <b>Итого</b> |   | <b>x</b>   | <b>x</b>  | <b>x</b>                               | <b>61 515,07</b> |

3. Обоснование (расчет) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов **851**  
 Источник финансового обеспечения **2,4,5**

| № п/п        | Наименование расходов | Налоговая база, руб. | Ставка налога, % | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (4) | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (2) | Сумма исчисленного налога, подлежащего уплате, руб. (5) |
|--------------|-----------------------|----------------------|------------------|---|---|---|
| 1            | 2                     | 3                    | 4                | 5   | 5   | 5   |
| 1            | Налог на имущество    | УСНО                 |                  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2            | Налог на землю        | 59 133 266,67        | 1,50             | 834 666,00  | 52 333,00   | 0,00  |
| <b>Итого</b> |                       |                      | <b>x</b>         | <b>834 666,00</b>                                       | <b>52 333,00</b>  | <b>0,00</b>   |

6. Обоснование (расчет) расходов на закупку товаров, работ, услуг

Код видов расходов **244**  
 Источник финансового обеспечения **2,4,5**

6.1. Обоснование (расчет) расходов на оплату услуг связи

| № п/п        | Наименование расходов         | Количество номеров | Количество платежей в год | Стоимость за единицу, руб. | Сумма, руб. (4)  | Сумма, руб. (2)  |
|--------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 1            | 2                             | 3                  | 4                         | 5                          | 6                | 7                |
| 1            | Оплата услуг связи (телефон)  | 1                  | 12                        | 750,00                     | 6 000,00         | 4 000,00         |
| 2            | Оплата услуг связи (интернет) | 1                  | 12                        | 2 511,75                   | 16 584,00        | 16 000,00        |
| <b>Итого</b> |                               |                    | <b>x</b>                  | <b>x</b>                   | <b>22 584,00</b> | <b>20 000,00</b> |

## 6.3. Обоснование (расчет) расходов на оплату коммунальных услуг

| №п/п         | Наименование показателя   | Размер потребления ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб. (4)     | Сумма, руб. (2)   | Сумма, руб. (5) |
|--------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| 1            | 2                         | 3                           | 4                          | 5             | 6                   | 7                 | 8               |
| 1            | Тепловая энергия          | 395,4515                    | 2 377,03                   |               | 890 000,00          | 50 000,00         |                 |
| 2            | ГВС                       | 1 717,6862                  | 40,38                      |               | 46 360,17           | 23 000,00         |                 |
| 3            | Электроэнергия            | 95 739,9700                 | 10,237010                  |               | 933 711,83          | 46 379,20         |                 |
| 4            | Услуги по обращению с ТКО | 197,9348                    | 647,38                     |               | 121 000,00          | 7 139,00          |                 |
| 5            | Холодная вода             | 1 905,0016                  | 43,14                      |               | 77 795,64           | 4 386,13          |                 |
| 6            | Канализация               | 4 365,3973                  | 23,61                      |               | 98 132,36           | 4 934,67          |                 |
| <b>Итого</b> |                           |                             |                            |               | <b>2 167 000,00</b> | <b>135 839,00</b> | <b>0,00</b>     |

## 6.5. Обоснование (расчет) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества

| №п/п         | Наименование расходов   | Объект             | Количество работ, услуг | Стоимость работ (услуг), руб. (4) | Стоимость работ (услуг), руб. (2) | Стоимость работ (услуг), руб. (5) |
|--------------|---|--------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1            | 2   | 3                  | 4                       | 5                                 | 6                                 | 7                                 |
| 1            | ТО тревожной охранной сигнализации  | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | 8 807,76                          | 1 700,00                          |                                   |
| 2            | Электронизмерительные работы  | ул. Ломоносова, 75 | 12                      |                                   | -                                 |                                   |
| 3            | Дезинсекция, дератизация  | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | 13 216,00                         | 20 000,00                         |                                   |
| 4            | ТО установок пожарной сигнализации и систем оповещения о пожаре           | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | 35 423,00                         | 2 800,00                          |                                   |
| 5            | Дезинсекция аэрозольная   | ул. Ломоносова, 75 | 2                       |                                   | 20 000,00                         |                                   |
| 6            | ТО ПАК  | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | 33 876,00                         | 3 000,00                          |                                   |
| 7            | Комплексное и ТО ИТП  | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | 53 298,24                         | 4 300,00                          |                                   |
| 8            | ТО компьютеров  | ул. Ломоносова, 75 | 12                      |                                   | 95 700,00                         |                                   |
| 9            | Техническое обслуживание оборудования приточно-вытяжных систем вентиляции | ул. Ломоносова, 75 | 4                       | 116 260,00                        | 18 000,00                         |                                   |
| 10           | ТО установок доочистки воды   | ул. Ломоносова, 75 | 4                       | -                                 | 40 000,00                         |                                   |
| 11           | Ремонт кухонного и прачечного оборудования                                | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | -                                 | 180 000,00                        |                                   |
| 12           | Истребит. обраб. Тараканов  | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | -                                 | 50 000,00                         |                                   |
| 13           | Поверка и клеймение весов   | ул. Ломоносова, 75 | 4                       | -                                 | 10 000,00                         |                                   |
| 14           | Система видеонаблюдения   | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | 39 522,00                         | 2 500,00                          |                                   |
| 15           | Обслуживание лифтового оборудования                                       | ул. Ломоносова, 75 | 12                      | 16 084,00                         | 2 000,00                          |                                   |
| <b>Итого</b> |   |                    |                         | <b>316 487,00</b>                 | <b>450 000,00</b>                 | <b>-</b>                          |

## 6.6. Обоснование (расчет) расходов на оплату прочих работ, услуг

| №п/п         | Наименование расходов   | Количество договоров, шт. | Стоимость услуги, руб. (4) | Стоимость услуги, руб. (2) | Стоимость услуги, руб. (5) |
|--------------|---|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1            | 2   | 3                         | 4                          | 5                          | 6                          |
| 1            | Охрана и обеспечения пропускного режима                                 | 1                         | 1 421 945,10               | 89 154,90                  |                            |
| 2            | Услуги по охране  | 1                         | 40 255,90                  | 3 000,00                   |                            |
| 3            | Мелосмотр   | 1                         | 17 991,00                  |                            |                            |
| 4            | Мелосмотр   | 1                         |                            | 10 000,00                  |                            |
| 5            | Продление универсальной лицензии "Парус-Бюджет 8"                       | 1                         |                            | 19 845,00                  |                            |
| 6            | Устан. и тех. подд. пере. ср. зап. инф.(VipNet, SecretNet)              | 1                         |                            | 15 500,00                  |                            |
| 7            | Сан-бактер. исслед. пищевых продуктов, смывов                           | 1                         |                            | 64 655,00                  |                            |
| 8            | Статистическая отчетность ЭкоРазвитие                                   | 1                         |                            | 7 213,10                   |                            |
| 9            | Декларация по экологии  | 1                         |                            | 6 000,00                   |                            |
| 10           | Сопровождение закупочной деятельности                                   | 1                         |                            | 150 000,00                 |                            |
| 11           | Прочие доходы от оказания платных услуг по договору о бух. обслуживании | 1                         |                            | 55 000,00                  |                            |
| <b>Итого</b> |   |                           | <b>1 480 192,00</b>        | <b>420 368,00</b>          | <b>-</b>                   |

## 6.7. Обоснование (расчет) расходов на приобретение основных средств, материальных запасов

| №п/п | Наименование расходов   | Количество, шт | Средняя стоимость, руб. | Сумма, руб. (4) | Сумма, руб. (2) |
|------|---|----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 1    | 2   | 3              | 4                       | 5               | 6               |
| 1    | питание детей   |                |                         |                 | 5 800 000,00    |
| 2    | питание сотрудников   |                |                         |                 | 330 000,00      |
| 3    | Увеличение стоимости продуктов питания  |                |                         | 572 000,00      |                 |
| 4    | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косту 346 родительская |                |                         |                 | 106 952,27      |
| 5    | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары) косту 346 внебюджет    |                |                         |                 | 196 586,93      |

|              |  |          |          |                   |                     |
|--------------|--|----------|----------|-------------------|---------------------|
| 6            | Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (хоз. Товары, канц. товары) косягу 346 бюджет |          |          | 106 071,00        |                     |
| <i>Итого</i> |  | <i>x</i> | <i>x</i> | <i>678 071,00</i> | <i>6 433 539,20</i> |

| Всего на 2026 год   | КВФО 2       | КВФО 4        | КВФО 5 |
|---|--------------|---------------|--------|
| Остаток средств на начало текущего финансового года   | 142 539,20   |               |        |
| Выплаты, уменьшающие доход  | -66 632,00   |               |        |
| Увеличение остатков денежных средств за счет возврата дебиторской задолженности прошлых лет |              | 31 515,07     |        |
| Поступления от доходов  | 8 764 212,00 | 37 804 000,00 |        |
| Выплаты по расходам   | 8 840 119,20 | 37 835 515,07 | 0,00   |

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 201238376697895853320780557420615072302087239004

Владелец Гончарова Людмила Владимировна

Действителен с 15.04.2025 по 15.04.2026